

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing SOMIER

registrikood: 11296156

tänavanimi, maja number: Lai 6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10133

telefon: +372 5202636

e-posti aadress: info@invinoveritas.ee

veebilehe aadress: www.invinoveritas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevuse üldiseloomustus

Somier OÜ on äriregistrisse kantud 04.09.2006. Aktiivne majandustegevus algas ettevõttel oktoobris 2006.

Osaühingu aruandeaasta põhitegevusalaks oli restoraniteenuse osutamine (EMTAK 56101) ning alkohoolse joogi jaemüük (EMTAK 47251). Lisaks osutati õigusabi teenuseid (EMTAK 69102) ning pakuti koosolekute ning nõupidamiste korraldamise teenuseid (EMTAK 82301). Jookide jaemüügiga ning restoraniteenuste osutamisega tegeleti Lai tn 6 asuvas Vanalinna veinipoes ja veinirestoranis.

2011. aastal jätkatakse samade tegevusaladega.

Majandusnäitajad

	2010	2009
Müügitulu	2 836 687	3 068 750
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	23 802	417
Bilansimaht	1 167 445	1 127 084
Omakapital	65 895	42 093

Juhatusel liikmed ja töötajad

Osaühingu juhatuses on üks liige. Aruandeaasta arvestati juhatuse liikmele tasu töölepingu alusel 65 664 krooni. Juhatusel liikme tagasikutsumisel ei ole hüvitisi ette nähtud.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 4 inimest (koos juhatuse liikmega) ning palgakulu 414 666 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	86 111	45 277	2
Nõuded ja ettemaksud	45 523	45 828	3
Varud	929 806	899 616	5
Kokku käibevara	1 061 440	990 721	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	106 005	131 406	6
Immateriaalne põhivara	0	4 957	7
Kokku põhivara	106 005	136 363	
Kokku varad	1 167 445	1 127 084	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	36 000	36 000	9
Võlad ja ettemaksud	710 625	694 066	10
Kokku lühiajalised kohustused	746 625	730 066	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	354 925	354 925	9
Kokku pikaajalised kohustused	354 925	354 925	
Kokku kohustused	1 101 550	1 084 991	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	1 400	1 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	693	476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 802	417	
Kokku omakapital	65 895	42 093	
Kokku kohustused ja omakapital	1 167 445	1 127 084	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 836 687	3 068 750	11
Muud äritulud	184 926	328 233	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 648 704	-1 866 339	
Mitmesugused tegevuskulud	-742 726	-867 915	
Tööjõukulud	-561 601	-603 033	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 358	-57 799	6, 7
Muud ärikulud	-422	-1 480	
Ärikasum (-kahjum)	23 802	417	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 802	417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 802	417	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 802	417
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 358	57 799
Muud korrigeerimised	0	-320 000
Kokku korrigeerimised	44 358	-262 201
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	305	41 039
Varude muutus	-30 190	-3 856
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 559	-181 797
Kokku rahavood äritegevusest	54 834	-406 398
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 000	-16 440
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 000	-16 440
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	320 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	320 000
Kokku rahavood	40 834	-102 838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 277	148 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 834	-102 838
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 111	45 277

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	1 000	676	41 676
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			417	417
Muutused reservides		200	-200	
31.12.2009	40 000	1 200	893	42 093
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			23 802	23 802
Muutused reservides		200	-200	
31.12.2010	40 000	1 400	24 495	65 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Somier OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Somier OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, kuni 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse need materiaalsed varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille tööiga on üle ühe aasta.

Immateriaalse põhivarana on kajastatud immateriaalsed varaobjektid, mis on ettevõtte poolt kontrollitavad, millede kasutamisest ettevõtte saab tulevikus majanduslikku kasu ja millede soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav (nt tarkvaralitsentsid).

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu immateriaalne põhivara (tarkvara)	3 aastat

Rendid

Kasutusrent

Rendiperioodi jooksul tasud maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad. Kuluna kajastamata maksed on kajastatud bilansikirjel Ettemaksed teenuste eest.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 042	7 941
Arvelduskontod	79 069	37 336
Kokku raha	86 111	45 277

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 753	1 778	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	714	27	4
Ettemaksed	35 056	44 023	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	45 523	45 828	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				27
Käibemaks		15 750		5 239
Üksikisiku tulumaks		9 341		12 360
Sotsiaalmaks		22 825		29 973
Kohustuslik kogumispension		388		315
Töötuskindlustusmaksed		2 813		3 722
Intress	178			
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		453		0
Ettemaksukonto jääk	536		27	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	714	51 570	27	51 636

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad: müüjimaks.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	929 806	899 616
Kokku varud	929 806	899 616

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus		190 066	190 066
Akumuleeritud kulum		-36 795	-36 795
Jääkmaksumus		153 271	153 271
Ostud ja parendused	16 440		16 440
Muud ostud ja parendused	16 440		16 440
Amortisatsioonikulu	-2 192	-36 113	-38 305
31.12.2009			
Soetusmaksumus	16 440	190 066	206 506
Akumuleeritud kulum	-2 192	-72 908	-75 100
Jääkmaksumus	14 248	117 158	131 406
Ostud ja parendused		14 000	14 000
Amortisatsioonikulu	-3 288	-36 113	-39 401
31.12.2010			
Soetusmaksumus	16 440	204 066	220 506
Akumuleeritud kulum	-5 480	-109 021	-114 501
Jääkmaksumus	10 960	95 045	106 005

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	63 116	63 116
Akumuleeritud kulum	-38 665	-38 665
Jääkmaksumus	24 451	24 451
Amortisatsioonikulu	-19 494	-19 494
31.12.2009		
Soetusmaksumus	63 116	63 116
Akumuleeritud kulum	-58 159	-58 159
Jääkmaksumus	4 957	4 957
Amortisatsioonikulu	-4 957	-4 957
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

	2010	2009
Kasutusrendikulu	143 613	175 806

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	390 925	36 000	354 925	
Pikaajalised laenud kokku	390 925	36 000	354 925	
Laenukohustused kokku	390 925	36 000	354 925	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	390 925	36 000	354 925	
Pikaajalised laenud kokku	390 925	36 000	354 925	
Laenukohustused kokku	390 925	36 000	354 925	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	619 745	602 094	
Võlad töövõtjatele	24 872	40 336	
Maksuvõlad	51 570	51 636	4
Muud võlad	2 377	0	
Muud viitvõlad	2 377	0	
Saadud ettemaksed	12 061	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	710 625	694 066	

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 836 687	3 068 750
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 836 687	3 068 750
Kokku müügitulu	2 836 687	3 068 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Alkohoolse müügi jaemüük (EMTAK 47251)	538 845	570 732
Restoraniteenused (EMTAK 56101)	2 155 382	2 282 929
Õigusabiteenused (EMTAK 69102)	43 194	36 960
Ürituste korraldamine (EMTAK 82301)	94 812	178 129
Muud teenused	4 454	0
Kokku müügitulu	2 836 687	3 068 750

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	414 666	446 771
Sotsiaalmaksud	146 935	156 262
Kokku tööjõukulud	561 601	603 033
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 943	5 275
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	569 283	421 125

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	343 685	357 810

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	65 664	49 189

Aruande digitaalallkirjad

Osühing SOMIER (registrikood: 11296156) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL NIRGI	Juhatuse liige	26.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 802
Kokku	24 495
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 895
Kokku	24 495

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 802
Kokku	24 495
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	2 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 895
Kokku	24 495

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	2155382	75.98%	Jah
Jookide jaemüük	47251	538845	19.00%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	94812	3.34%	Ei
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	43194	1.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Nirgi	37301270255	Lai tn 6, Eesti	20000 EEK
Aile Vaiksaar	48011120016	Lai tn 6, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5202636
E-posti aadress	info@invinoveritas.ee
Veebilehe aadress	www.invinoveritas.ee